

NOMBRE DE LA ENTIDAD

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna DGAC/UAI N°008/2018 correspondiente al informe de Control Interno emergente de la Auditoria sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, ejecutado en cumplimiento al POA.

El objetivo es determinar si el control interno relacionado con la presentación de estados financieros ha sido diseñado e implementado para lograr los objetivos.

Como resultado del examen se identificó deficiencias de Control Interno referido a:

ASPECTOS RELACIONADOS AL CONTROL, ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES

ALMACENES

1. ***Deficiencias en la Administración del Almacén Central***

ACTIVOS FIJOS

2. ***Activos fijos con valor neto residual de 1***
3. ***Saneamiento de Derecho Propietario Inmuebles, Terrenos y vehículo***
4. ***Deficiencias en algunos activos fijos referidos a la codificación (Oficina Central)***

GASTOS

5. ***Deficiencias en la afiliación a la Caja Nacional de Salud***
6. ***Resoluciones Administrativas por viajes al exterior no cuentan con respaldo jurídico***
7. ***Deficiencias presentación por descargo de pasajes y viáticos***

La Paz, 28 de febrero de 2018